

國泰綜合證券股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：民國115年3月10日

本公司民國114年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「證券暨期貨市場各服務事業建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊與溝通，及5. 監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國114年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理、資訊安全整體執行情形)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行，除附件所列事項外，係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條、第一百七十四條及期貨交易法一百一十五條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國115年3月10日董事會通過，出席董事7人中，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

國泰綜合證券股份有限公司

董 事 長：莊順裕



簽章

總 經 理：周冠成



簽章

稽 核 主 管：林淑娟



簽章

資 訊 安 全 長：陳志成



簽章

國泰綜合證券股份有限公司
 內部控制制度應加強事項及改善計畫
 (基準日：114 年 12 月 31 日)

應加強事項	改善措施	預定完成改善時間
<p>金管會於 113 年 11 月 18 日至 12 月 9 日對本公司進行一般業務檢查，發現對客戶尚未清償違約交割金額，未依所訂分層負責表辦理違約結案作業即通報結案，及受理實際違約未結案且未滿 5 年之客戶開立證券新帳戶、辦理受託買賣外國有價證券專業投資人資格審核作業，未盡合理調查責任並向投資人取得合理可信之佐證依據、辦理境外結構型商品審查作業，對商品合理性、適當性及風險等級審核事項，有未依規定辦理評估及確認、及對非屬圈購人放棄認購及配售贖餘部分，有洽其他人認購情事等缺失，核違反證券管理法令處新臺幣 30 萬元罰鍰、及公司糾正。</p> <p>【114.7.22 金管證券罰字第 1140345704 號裁處書、114.7.22 金管證券字第 11403457041 號函】</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 已增訂違約結案及作業相關規定，以明確作業流程強化內部管理機制，並已加強教育訓練。 2. 已修訂「受託買賣外國有價證券開戶暨徵信審核作業程序」，調整專業投資人認定標準。 3. 已修訂商品適合度相關規範，明確境外結構型商品審查作業之合理性、適當性及風險等級評估作業。 4. 已重申詢價圈購及配售作業規範，並加強人員教育訓練。 	<p>已改善</p> <p>已改善</p> <p>已改善</p> <p>已改善</p>
<p>金管會於 114 年 2 月 18 日至 3 月 7 日對本公司進行資通安全專案檢查缺失，對本公司處以糾正。本次檢查尚有主機系統管理：原廠已停止提供系統更新及漏洞修補服務，未研擬風險補償措施及評估辦理升級或汰換計畫；網路安全控管：辦理防火牆管理作業，有部分欠妥適等缺失事項持續進行改善。</p> <p>【114.10.14 金管證券字第 1140352885 號函】</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 相關主機作業系統及資料庫系統已辦理補償措施，後續依評估辦理汰換。 2. 依系統使用網段區隔原則，完成重新檢視並將不符原則之應用系統主機改置於正確之伺服器網段。連線正式環境伺服器以最小授權原則設定以確保網路安全。 	<p>預計 115 年第 4 季完成改善</p> <p>預計 115 年第 2 季完成改善</p>

註：請詳列遭主管機關處警告(含)以上或罰鍰新臺幣 24 萬元以上之處分；另併請詳列受主管機關、證券交易所、證券櫃檯買賣中心、期貨交易所查核發現資訊安全缺失之改善情形。